

CENTRO QUIRURGICO DE LA BELLEZA SAS

NIT. 800116511-3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Por lo años terminados el 31 de Diciembre de 2021 y 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVOS	Notas	2021	2020	Variación	PASIVOS	Notas	2021	2020	Variación
CORRIENTES					CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	2.169.175.130	1.085.023.104	1.084.152.026	Pasivos Financieros	13	1.104.554	241.110.463	-240.005.909
Inversiones e Instrumentos Derivados	5	0	0	0	Cuentas por Pagar	14	582.249.930	519.609.443	63.640.487
Cuentas por Cobrar	6	252.550.527	290.914.458	-28.363.931	Impuestos, Gravámenes y Tasas	15	162.840.000	54.508.000	108.332.000
Anticipo de Impuestos y Saldo a Favor	7	0	529.412.000	-529.412.000	Beneficios a los empleados	16	201.087.721	242.587.598	-41.499.877
Inventarios	8	431.263.748	375.247.431	56.016.317	Otros Pasivos - Anticipos y Avances	17	1.272.246.984	1.108.611.890	163.635.294
Otros Activos No financieros	9	93.130.851	72.162.661	20.968.190					
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 2.946.126.256	\$ 2.342.759.655	\$ 603.366.601	TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 2.219.329.189	\$ 2.165.427.194	\$ 53.901.995
NO CORRIENTES					NO CORRIENTES				
Propiedad, planta y equipo					Pasivos Financieros	13	0	311.666.684	-311.666.684
Costo propiedades, planta y equipo		3.714.637.666	3.059.775.352	654.862.314	Impuesto diferido	12	93.410.071	7.929.222	85.480.849
Menos Depreciación Acumulada		-1.514.135.954	-1.166.496.174	-327.639.780	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 93.410.071	\$ 319.595.906	\$ (226.185.835)
Menos Deterioro al Costo		-38.997.157	-38.997.157	0	TOTAL PASIVOS		\$ 2.312.739.260	\$ 2.485.023.100	\$ (172.283.840)
Propiedad, planta y equipo al modelo de revaluación		150.091.439	150.091.439	0	PATRIMONIO				
Menos Depreciación al modelo de revaluación		-80.994.847	-81.541.899	-29.452.948	Capital Suscrito y Pagado		1.000.000.000	647.500.000	352.500.000
Menos Deterioro al modelo de revaluación		-60.041.065	-60.041.065	0	Reservas		139.736.731	129.037.951	10.698.780
Total Propiedad Planta y Equipo	10	2.160.560.082	1.862.820.497	297.739.585	Resultados del Ejercicio		810.469.172	106.987.805	703.481.367
					Resultados de Ejercicios Anteriores		507.952.306	411.663.281	96.289.025
Intangibles	11	98.936.514	9.681.935	89.254.579	Efecto de adopción a NIIF		342.592.428	342.592.428	0
					Otros Resultados Integrales		92.128.955	92.457.521	-330.566
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 2.289.496.696	\$ 1.872.502.432	\$ 386.994.165	TOTAL PATRIMONIO	16	\$ 2.892.877.592	\$ 1.730.238.986	\$ 1.162.638.607
TOTAL ACTIVOS		\$ 5.205.616.852	\$ 4.215.262.086	\$ 990.354.766	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 5.205.616.852	\$ 4.215.262.086	\$ 990.354.766


JAIME ROBERTO ARIAS GONZALEZ
 Representante Legal


PAOLA ROMERO AMARILES
 Contador Público
 T.P. 150155-T


RAQUEL REINA MIZRACHY
 Revisor Fiscal
 T.P. 29987-T
 Miembro Alfredo López y Cia SAS.
 "Ver dictamen adjunto"

CENTRO QUIRURGICO DE LA BELLEZA SAS


NIT. 800116511-3


ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

Por los periodos comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de Diciembre de 2021 Y 2020
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2021		2020		VARIACION		%		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	19	\$	10.574.493.969	100,00%	\$	5.762.785.404	100,00%	\$	4.811.708.565	83,50%
COSTO DE VENTAS	20		6.710.286.419	63,60%		4.313.563.919	74,85%		2.396.724.500	55,56%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	24	\$	3.864.207.550	36,54%	\$	1.449.224.485	25,15%	\$	2.414.983.065	166,64%
GASTOS										
Ventas	21	\$	280.215.034	2,65%	\$	199.425.546	3,46%	\$	80.792.488	40,51%
Administración	21		2.353.703.285	22,26%		1.372.919.535	23,82%		980.783.750	71,44%
UTILIDAD (PERDIDA) DE LA OPERACIÓN	24	\$	1.230.284.230	11,62%	\$	(123.120.696)	-2,14%	\$	1.353.404.926	-1099,28%
OTROS INGRESOS Y GASTOS										
Gastos Financieros	22	\$	332.667.454	3,15%	\$	156.368.484	2,71%	\$	176.298.970	112,76%
Otros Ingresos y (Egresos)	23		480.360.429	4,54%		329.391.731	5,72%		150.968.698	45,83%
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	24	\$	1.377.977.206	13,02%	\$	49.902.661	0,87%	\$	1.328.074.555	2661,33%
Impuestos sobre la Renta	25	\$	482.357.750	4,56%	\$	13.444.530	0,23%	\$	468.913.219	3487,76%
Impuesto Diferido	12		85.150.383	0,81%		(70.620.685)	-1,22%		155.670.968	-220,73%
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	24	\$	810.469.172	7,66%	\$	106.987.805	1,86%	\$	703.481.367	657,63%
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	24	\$	810.469.172	7,66%	\$	106.987.805	1,86%	\$	703.481.367	657,63%
OTRO RESULTADO INTEGRAL										
Superavit por Revaluación	18		92.126.955	0,87%		92.457.521	1,60%			
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		\$	92.126.955	0,87%	\$	92.457.521	1,60%	\$	902.596.128	2,40%


JAIME ROBERTO ARIAS GONZALEZ
Representante Legal


PAOLA ROMERO AMARILES
Contador Público
T.P. 150165-T


RAFAEL REINA SOTRICHY
Revisor Fiscal
T.P. 29587-T
Miembro Alfredo López y Cia SAS.
"Ver dictamen adjunto"

CENTRO QUIRURGICO DE LA BELLEZA SAS

NIT. 800116511-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados el 31 de Diciembre de 2021 Y 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	EFECTO ADOPCIÓN NIIF	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDO A ENERO 1 DE 2020	Nota	\$647.500.000	\$103.709.569	\$253.283.816	\$162.459.451	\$342.592.428	\$119.356.223	\$1.628.901.486
Apropiación reservas			25.328.383	-25.328.383				0
Transpaso a utilidades retenidas				-227.955.433	227.955.433			0
Impuesto diferido ORI							8.837.627	8.837.627
Ajustes por Bajas y reclasificación en grupo de activos					21.248.396			21.248.396
Ajustes por Bajas Revaluación							-35.736.329	-35.736.329
TOTAL APROPIACIONES		0	25.328.383	-253.283.816	249.203.830		-26.898.702	-5.650.306
Pago de Dividendos								0
Utilidad Ejercicio 2020				106.987.805				106.987.805
TOTAL APROPIACIONES				106.987.805				106.987.805
TOTAL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020		\$647.500.000	\$129.037.951	\$106.987.805	\$411.663.281	\$342.592.428	\$92.457.521	\$1.730.236.986
Apropiación reservas			10.698.782	-10.698.782				0
Transpaso a utilidades retenidas				-96.289.024	96.289.024			0
Incremento Patrimonio		352.500.000						352.500.000
Impuesto diferido ORI							-330.566	-330.566
TOTAL APROPIACIONES		352.500.000	10.698.782	-106.987.805	96.289.024	0	-330.566	352.169.434
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	24	0	0	810.469.172				810.469.172
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2021	18	\$ 1.000.000.000	\$ 139.736.733	\$ 810.469.172	\$ 507.952.304	\$ 342.592.428	\$ 92.126.955	\$ 2.892.877.592

JAIMÉ ROBERTO ARIAS GONZALEZ
Representante Legal

PAOLA ROMERO AMARILES
Contador Público
T.P. 150155-T

RAQUEL REINA MÉRACHY
Revisor Fiscal
T.P. 29587-T
Miembro Alfredo López y Cia SAS
"Ver dictamen adjunto"

CENTRO QUIRURGICO DE LA BELLEZA SAS

NIT. 800116511-3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO


Por los períodos comprendidos entre el 01 de enero y el 31 de Diciembre de 2021 Y 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	2021	2020
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Utilidad (Pérdida) del año		\$ 810.469.172	\$ 106.987.805
Impuesto a la renta		\$ 482.357.750	\$ 13.444.530
Impuesto diferido	12	\$ 85.150.283	-\$ 70.529.685
Efecto Patrimonio		\$ -	-\$ 14.487.933
Depreciación de propiedades, planta y equipo	10	\$ 358.752.068	\$ 313.345.935
Efectos Depreciación acumulada	10	-\$ 1.629.340	-\$ 23.051.355
Efectos Depreciación acumulada por revaluación		\$ -	\$ 2.347.021
Deterioro acumulado Patrimonio al costo		\$ -	-\$ 10.777.742
Deterioro acumulado Patrimonio revaluación		\$ -	\$ 13.606
Retiro de Propiedades revaluación		\$ -	\$ 29.292.243
Amortización de activos intangibles	11	\$ 41.433.798	\$ 8.691.040
		\$ 1.776.533.732	\$ 355.275.466
Cambios en el capital de trabajo			
Disminución (Incremento) en Cuentas por cobrar	6	\$ 28.363.931	-\$ 3.244.808
Disminución (Incremento) en Anticipo de Impuestos y Saldo a favor (Incremento) disminución en Inventarios	7	\$ 529.412.000	-\$ 154.533.000
(Incremento) disminución en Otros Activos al Costo	8	-\$ 56.016.317	-\$ 161.642.357
(Incremento) disminución en Otros Activos al Costo	9	-\$ 20.968.190	-\$ 72.162.661
Incremento (Disminución) Cuentas por pagar	14	\$ 63.640.487	\$ 65.780.071
Incremento (Disminución) Otros Anticipos y Avances	17	\$ 163.635.294	-\$ 72.171.509
Incremento (disminución) Impuestos por pagar	15	-\$ 650.357.824	-\$ 231.224.530
Incremento (disminución) en Beneficios a los empleados	16	-\$ 41.499.877	-\$ 16.994.916
Efectivo proveniente de actividades de operación		\$ 1.792.743.236	-\$ 290.918.244
Intereses Pagados		\$ -	\$ 17.155.800
Impuestos pagados	15	\$ 276.132.074	\$ 204.117.000
Flujo neto de efectivo proveniente de actividades de operación		\$ 2.068.875.310	-\$ 69.645.445
FLUJOS DE EFECTIVO DE (EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Adquisición de propiedades, planta y equipo	10	-\$ 699.369.451	-\$ 291.385.512
Activos dados de Bajas	10	\$ 44.507.137	\$ 27.500.000
Adquisición de activos intangibles	11	-\$ 130.688.377	-\$ 16.470.175
Flujo neto de efectivo proveniente de (utilizado en) actividades de inversión		-\$ 785.550.691	-\$ 280.355.687
FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:			
Procedente de la emisión de acciones		\$ 352.500.000	\$ -
Pago de préstamos Bancarios		-\$ 552.736.335	\$ 535.499.068
Tarjetas de Credito		\$ 1.063.742	-\$ 196.625
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de financiamiento		-\$ 199.172.593	\$ 535.302.443
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:			
Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo		\$ 1.084.152.026	\$ 185.301.312
Saldos al comienzo del año		\$ 1.085.023.104	\$ 899.721.792
SALDOS AL FIN DEL AÑO	4	\$ 2.169.175.130	\$ 1.085.023.104


JAIME ROBERTO ARIAS GONZALEZ
Representante Legal


PAOLA ROMERO AMARILES
Contador Público
T.P. 150155-T


RAQUEL REINA MIZRACHY
Revisor Fiscal
T.P. 29587-T
Miembro Alfredo López y Cia SAS.
"Ver dictamen adjunto"